

# 正味財産増減計算書

2024年7月1日から2025年6月30日まで

| 一般会計           |                 | (単位:円) |            |
|----------------|-----------------|--------|------------|
| 科 目            |                 | 当年度    |            |
| I 一般正味財産増減の部   |                 |        |            |
| 1.経常増減の部       |                 |        |            |
| (1)経常収益        |                 |        |            |
|                | 地区賦課金収入         |        | 49,945,036 |
|                | RIからの地区運営補助金    |        | 2,145,738  |
|                | 地区大会分担金収入       |        | 30,750,000 |
|                | 青少年交換プログラム資金収入  |        | 7,624,500  |
|                | 雑収入             |        | 2,916,190  |
|                | 規定審議会引当金取り崩し収入  |        | 750,045    |
| 経常収益計(A)       |                 |        | 94,131,509 |
| (2)経常費用        |                 |        |            |
| ①事業費           |                 |        |            |
| 運営費            |                 |        |            |
| 事務所費           | 人件費             |        | 16,429,869 |
|                | 事務所賃貸料・付帯費      |        | 3,076,263  |
|                | 事務費             |        | 2,694,453  |
|                | 通信費             |        | 1,080,821  |
|                | ホームページ作成費       |        | 1,399,200  |
|                | 雑費              |        | 122,452    |
|                | 事務所費計           |        | 24,803,058 |
| ガバナー活動費        | 旅費交通費           |        | 1,836,675  |
|                | 渉外費             |        | 1,624,439  |
|                | その他活動費          |        | 300,573    |
|                | ガバナー補佐活動費       |        | 1,480,000  |
|                | ガバナー月信作成費       |        | 995,500    |
|                | ガバナー活動費計        |        | 6,237,187  |
| 地区幹事グループ活動費    |                 |        |            |
| 会議費            |                 |        | 1,243,297  |
|                | 地区大会(人頭分担金)     |        | 30,750,000 |
|                | 地区研修協議会         |        | 667,887    |
|                | 会議室料            |        | 37,400     |
|                | 沖縄分地区研修旅費補助     |        | 1,500,000  |
|                | 規定審議会旅費補助       |        | 760,000    |
|                | 会議費計            |        | 33,715,287 |
| 協力分担金          | ガバナー会運営費        |        | 603,400    |
|                | DTS会費           |        | 15,000     |
|                | ロータリー文庫運営費      |        | 603,400    |
|                | 平和フェロー支援費       |        | 45,525     |
|                | RLI日本支部会費       |        | 30,000     |
|                | RIJYEM費         |        | 603,200    |
|                | 青少年交換プログラム資金    |        | 9,000,000  |
|                | 協力分担金計          |        | 10,900,525 |
| ガバナーエレクト活動費    | ガバナーエレクト準備活動費   |        | 1,000,000  |
|                | ガバナーエレクト国際協議会旅費 |        | 1,000,000  |
|                | ガバナーエレクト活動費計    |        | 2,000,000  |
|                | 運営費計            |        | 78,899,354 |
| 地区活動関係費        | インターアクト委員会      |        | 1,031,005  |
|                | 青少年交換委員会        |        | 3,020,692  |
|                | ローターアクト委員会      |        | 495,432    |
|                | 危機管理委員会         |        | 46,000     |
|                | ワークショップ費        |        | 120,000    |
|                | 青少年プログラム賠償責任保険料 |        | 226,380    |
|                | 青少年奉仕委員会        |        | 590,381    |
|                | ポリオ根絶チャリティー茶会   |        | 215,283    |
|                | 地区活動関係費計        |        | 5,745,173  |
| 特定預金支出         | 退職給付引当預金支出      |        | 482,724    |
|                | 規定審議会引当預金支出     |        | 250,000    |
|                | 特定預金支出計         |        | 732,724    |
| 経常費用計(B)       |                 |        | 85,377,251 |
| 当期経常増減額(A)-(B) |                 |        | 8,754,258  |
| 2.経常外増減の部      |                 |        |            |
| (1)経常外収益       |                 |        |            |
|                | 経常外収益           |        | 0          |
| (2)経常外費用       |                 |        |            |
|                | 経常外費用           |        | 0          |
|                | 当期経常外増減額        |        | 0          |
|                | 当期一般正味財産増減額     |        | 8,754,258  |
|                | 一般正味財産期首残高      |        | 83,725,863 |
|                | 一般正味財産期末残高      |        | 92,480,121 |
| II 指定正味財産増減の部  |                 |        |            |
|                | 当期指定正味財産増減額     |        | 0          |
|                | 指定正味財産期首残高      |        | 0          |
|                | 指定正味財産期末残高      |        | 0          |
| III 正味財産期末残高   |                 |        | 92,480,121 |

# 貸借対照表

2025年6月30日現在

一般会計

(単位:円)

| 科 目        |                 | 金 額        |            |             |
|------------|-----------------|------------|------------|-------------|
| I 資産の部     |                 |            |            |             |
| 1.         | 流動資産            |            |            |             |
|            | 現金              | 93,218     |            |             |
|            | 普通預金            | 62,855,505 |            |             |
|            | 未収金             | 297,500    |            |             |
|            | 立替金             | 393,680    |            |             |
|            | 流動資産合計          |            | 63,639,903 |             |
| 2.         | 固定資産            |            |            |             |
| (1)        | 基本財産            |            |            |             |
|            | 定期預金            | 30,000,000 |            |             |
|            | 基本財産合計          | 30,000,000 |            |             |
| (2)        | 特定資産            |            |            |             |
|            | 退職給付引当預金        | 3,337,402  |            |             |
|            | 地区運営基金          | 35,000,000 |            |             |
|            | 規定審議会引当預金       | 250,000    |            |             |
|            | 特定資産合計          | 38,587,402 |            |             |
| (3)        | その他の固定資産        |            |            |             |
|            | 差入保証金           | 1,011,600  |            |             |
|            | その他の固定資産合計      | 1,011,600  |            |             |
|            | 固定資産合計          |            | 69,599,002 |             |
|            | 資産合計            |            |            | 133,238,905 |
| II 負債の部    |                 |            |            |             |
| 1.         | 流動負債            |            |            |             |
|            | 未払金             | 1,101,407  |            |             |
|            | 流動負債合計          |            | 1,101,407  |             |
| 2.         | 固定負債            |            |            |             |
|            | 退職給付引当金         | 3,337,402  |            |             |
|            | 地区運営基金引当金       | 35,000,000 |            |             |
|            | ロータリー財団動画作成費引当金 | 1,069,975  |            |             |
|            | 規定審議会引当金        | 250,000    |            |             |
|            | 固定負債合計          |            | 39,657,377 |             |
|            | 負債合計            |            |            | 40,758,784  |
| III 正味財産の部 |                 |            |            |             |
|            | 一般正味財産          |            |            | 92,480,121  |
|            | 負債及び正味財産合計      |            |            | 133,238,905 |

# 財産目録

2025年6月30日現在

(単位:円)

| 科 目             | 内 訳         | 金 額        |            |             |
|-----------------|-------------|------------|------------|-------------|
| I 資産の部          |             |            |            |             |
| 1. 流動資産         |             |            |            |             |
| 現金              | 手許有高        | 93,218     |            |             |
| 普通預金            | みずほ銀行京橋支店   | 62,855,505 |            |             |
| 未収金             |             | 297,500    |            |             |
| 立替金             |             | 393,680    |            |             |
| 流動資産合計          |             |            | 63,639,903 |             |
| 2. 固定資産         |             |            |            |             |
| (1) 基本財産        |             |            |            |             |
| 基本財産定期預金        | みずほ銀行京橋支店   | 30,000,000 |            |             |
| 基本財産合計          |             | 30,000,000 |            |             |
| (2) 特定資産        |             |            |            |             |
| 退職給付引当預金        | みずほ銀行京橋支店   | 3,337,402  |            |             |
| 地区運営基金          | みずほ銀行京橋支店   | 35,000,000 |            |             |
| 規定審議会引当預金       | みずほ銀行京橋支店   | 250,000    |            |             |
| 特定資産合計          |             | 38,587,402 |            |             |
| (3) その他固定資産     |             |            |            |             |
| 差入保証金           | 全国医師協同組合連合会 | 1,011,600  |            |             |
| その他固定資産合計       |             | 1,011,600  |            |             |
| 固定資産合計          |             |            | 69,599,002 |             |
| 資産合計            |             |            |            | 133,238,905 |
| II 負債の部         |             |            |            |             |
| 1. 流動負債         |             |            |            |             |
| 未払金             |             | 1,101,407  |            |             |
| 流動負債合計          |             |            | 1,101,407  |             |
| 2. 固定負債         |             |            |            |             |
| 退職給付引当金         |             | 3,337,402  |            |             |
| 地区運営基金引当金       |             | 35,000,000 |            |             |
| ロータリー財団動画作成費引当金 |             | 1,069,975  |            |             |
| 規定審議会引当金        |             | 250,000    |            |             |
| 固定負債合計          |             |            | 39,657,377 |             |
| 負債合計            |             |            |            | 40,758,784  |
| 正味財産            |             |            |            | 92,480,121  |

国際ロータリー第2580地区 2024～2025年度

収 支 計 算 書

2024年7月1日から2025年6月30日まで

一般会計

(単位:円)

| 収 入 の 部             | 予算額        | 決算額        | 差異          |
|---------------------|------------|------------|-------------|
| 1. 地区賦課金収入          | 48,000,000 | 49,945,036 | △ 1,945,036 |
| 2. RIからの地区運営補助金収入   | 2,140,000  | 2,145,738  | △ 5,738     |
| 3. 地区大会分担金収入        | 30,000,000 | 30,750,000 | △ 750,000   |
| 4. 青少年交換プログラム資金収入   | 7,500,000  | 7,624,500  | △ 124,500   |
| 5. 雑収入              | 100,000    | 2,916,190  | △ 2,816,190 |
| 6. 規定審議会引当金取り崩し収入   | 0          | 750,045    | △ 750,045   |
| 当期収入合計(A)           | 87,740,000 | 94,131,509 | △ 5,641,464 |
| 支 出 の 部             | 予算額        | 決算額        | 差異          |
| [1][運 営 費]          | 80,757,800 | 78,899,354 | 1,858,446   |
| (事 務 所 費)           | 26,550,000 | 24,803,058 | 1,746,942   |
| 人件費                 | 17,000,000 | 16,429,869 | 570,131     |
| 事務所賃貸料・付帯費          | 3,000,000  | 3,076,263  | △ 76,263    |
| 事務費                 | 4,000,000  | 2,694,453  | 1,305,547   |
| 通信費                 | 1,000,000  | 1,080,821  | △ 80,821    |
| ホームページ作成費           | 1,400,000  | 1,399,200  | 800         |
| 雑費                  | 150,000    | 122,452    | 27,548      |
| (ガバナー活動費)           | 7,480,000  | 6,237,187  | 1,242,813   |
| 旅費交通費               | 2,500,000  | 1,836,675  | 663,325     |
| 渉外費                 | 2,000,000  | 1,624,439  | 375,561     |
| その他活動費              | 500,000    | 300,573    | 199,427     |
| ガバナー補佐活動費           | 1,480,000  | 1,480,000  | 0           |
| ガバナー月信作成費           | 1,000,000  | 995,500    | 4,500       |
| (地区幹事グループ活動費)       | 800,000    | 1,243,297  | △ 443,297   |
| (会 議 費)             | 32,702,800 | 33,715,287 | △ 1,012,487 |
| 地区大会(人頭分担金)         | 30,000,000 | 30,750,000 | △ 750,000   |
| 地区研修協議会             | 650,000    | 667,887    | △ 17,887    |
| 会議室料                | 52,800     | 37,400     | 15,400      |
| 沖縄分区地区研修旅費補助        | 2,000,000  | 1,500,000  | 500,000     |
| 規定審議会旅費補助           | 0          | 760,000    | △ 760,000   |
| (協力分担金)             | 11,225,000 | 10,900,525 | 324,475     |
| ガバナー会運営費            | 600,000    | 603,400    | △ 3,400     |
| DTS会費               | 50,000     | 15,000     | 35,000      |
| ロータリー文庫運営費          | 900,000    | 603,400    | 296,600     |
| 平和フェロー支援費           | 45,000     | 45,525     | △ 525       |
| RLI日本支部会費           | 30,000     | 30,000     | 0           |
| RIIYEM費             | 600,000    | 603,200    | △ 3,200     |
| 青少年交換プログラム資金        | 9,000,000  | 9,000,000  | 0           |
| (ガバナーエレクト活動費)       | 2,000,000  | 2,000,000  | 0           |
| ガバナーエレクト準備活動費       | 1,000,000  | 1,000,000  | 0           |
| ガバナーエレクト国際会議旅費      | 1,000,000  | 1,000,000  | 0           |
| [2][地区活動関係費]        | 5,750,000  | 5,745,173  | 4,827       |
| インターアクト委員会          | 700,000    | 1,031,005  | △ 331,005   |
| 青少年交換委員会            | 3,000,000  | 3,020,692  | △ 20,692    |
| ローターアクト委員会          | 500,000    | 495,432    | 4,568       |
| 米山奨学会               | 500,000    | 0          | 500,000     |
| 危機管理員会              | 50,000     | 46,000     | 4,000       |
| ワークショップ費            | 200,000    | 120,000    | 80,000      |
| 青少年プログラム賠償責任保険料     | 200,000    | 226,380    | △ 26,380    |
| 青少年奉仕委員会            | 400,000    | 590,381    | △ 190,381   |
| ポリオ根絶チャリティー茶会       | 100,000    | 215,283    | △ 115,283   |
| ローターアクターや学友との交流活性化費 | 100,000    | 0          | 100,000     |
| [3][特定預金支出]         | 1,050,000  | 732,724    | 317,276     |
| 退職給付引当預金支出          | 800,000    | 482,724    | 317,276     |
| 規定審議会引当預金支出         | 250,000    | 250,000    | 0           |
| [4]予備費              | 82,200     | 0          | 82,200      |
| 予備費                 | 82,200     | 0          | 82,200      |
| 当期支出合計(B)           | 87,640,000 | 85,377,251 | 2,262,749   |
| 当期収支差額(A)－(B)       | 100,000    | 8,754,258  | △ 8,654,258 |
| 前期繰越収支差額            | 52,714,263 | 52,714,263 | 0           |
| 次期繰越収支差額            | 52,814,263 | 61,468,521 | △ 8,654,258 |

## 財務諸表等に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

期末時における退職給与の要支給額の70%に相当する金額を計上している。

#### (2) 資金の範囲について

資金の範囲には、流動資産、流動負債を含めている。

### 2 基本財産及び特定財産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目             | 前期末残高      | 当期増加額   | 当期減少額   | 当期末残高      |
|-----------------|------------|---------|---------|------------|
| 基本財産            |            |         |         |            |
| 定期預金            | 30,000,000 | -       | -       | 30,000,000 |
| 小 計             | 30,000,000 | -       | -       | 30,000,000 |
| 特定資産            |            |         |         |            |
| 退職給付引当預金        | 2,854,678  | 482,724 | -       | 3,337,402  |
| 地区運営基金          | 35,000,000 | -       | -       | 35,000,000 |
| 規定審議会引当預金       | 750,008    | -       | 500,008 | 250,000    |
| ロータリー財団動画作成引当預金 | 1,069,975  | -       | -       | 1,069,975  |
| 小 計             | 39,674,661 | 482,724 | 500,008 | 39,657,377 |
| 合 計             | 69,674,661 | 482,724 | 500,008 | 69,657,377 |

### 3 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目             | 当期末残高      | (うち指定正味財産からの充当額) | (うち一般正味財産からの充当額) | (うち負債に対応する額)  |
|-----------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| 基本財産            |            |                  |                  |               |
| 定期預金            | 30,000,000 | -                | ( 30,000,000)    | -             |
| 小 計             | 30,000,000 | -                | ( 30,000,000)    | -             |
| 特定資産            |            |                  |                  |               |
| 退職給付引当預金        | 3,337,402  | -                | -                | ( 3,337,402)  |
| 地区運営基金          | 35,000,000 | -                | -                | ( 35,000,000) |
| 規定審議会引当預金       | 250,000    | -                | -                | ( 250,000)    |
| ロータリー財団動画作成引当預金 | 1,069,975  | -                | -                | ( 1,069,975)  |
| 小 計             | 39,657,377 | -                | -                | ( 39,657,377) |
| 合 計             | 69,657,377 | -                | ( 30,000,000)    | ( 39,657,377) |

### 4 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目             | 前期末残高      | 当期末残高      |
|-----------------|------------|------------|
| 現金預金            | 57,176,322 | 62,948,723 |
| 未収金             | -          | 297,500    |
| 立替金             | -          | 393,680    |
| 合 計             | 57,176,322 | 63,639,903 |
| 未払金             | 3,332,084  | 1,101,407  |
| ロータリー財団動画作成費引当金 | 1,069,975  | 1,069,975  |
| 預り金             | 60,000     | -          |
| 合 計             | 4,462,059  | 2,171,382  |
| 次期繰越収支差額        | 52,714,263 | 61,468,521 |